

**UN Holding Silkeborg ApS**  
Landlystvej 24, 8600 Silkeborg

**CVR-nr. 32 26 22 44**

**Årsrapport**

**2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2017

---

Ursula Nielsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for UN Holding Silkeborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24. oktober 2017

**Direktion**

Ursula Nielsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i UN Holding Silkeborg ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for UN Holding Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 24. oktober 2017

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Tom Østergaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	UN Holding Silkeborg ApS Landlystvej 24 8600 Silkeborg
	Telefon: 30667405
	CVR-nr.: 32 26 22 44
	Stiftet: 2. juni 2009
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Ursula Nielsen
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Søndergade 25, 8600 Silkeborg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at investere i væripapirer samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for UN Holding Silkeborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

##### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

##### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

##### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-23.241</b>	<b>-11.432</b>
Andre finansielle indtægter	74.822	225.443
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-18.304</u>	<u>-1.623</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>33.277</b>	<b>212.388</b>
2 Skat af årets resultat	<u>-8.294</u>	<u>-47.041</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>24.983</u></b>	<b><u>165.347</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	971.249	0
Udbytte for regnskabsåret	250.000	250.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.196.266</u>	<u>-84.653</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>24.983</u></b>	<b><u>165.347</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.776.757</u>	<u>2.400.306</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.776.757</u>	<u>2.400.306</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.776.757</u></b>	<b><u>2.400.306</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>606.040</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>606.040</u>
Likvide beholdninger	<u>74.132</u>	<u>21.081</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>74.132</u></b>	<b><u>627.121</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.850.889</u></b>	<b><u>3.027.427</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	1.440.755	2.637.021
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	250.000	250.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.815.755</u></b>	<b><u>3.012.021</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.600	9.600
Selskabsskat	24.051	5.576
Anden gæld	1.483	230
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>35.134</u>	<u>15.406</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>35.134</u></b>	<b><u>15.406</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.850.889</u></b>	<b><u>3.027.427</u></b>

## Noter

					<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>						
Andre finansielle omkostninger					18.304	1.623
					<b>18.304</b>	<b>1.623</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>						
Skat af årets resultat					8.294	43.692
Årets regulering af udskudt skat					0	3.349
					<b>8.294</b>	<b>47.041</b>
<b>3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>						
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Løbetid</b>	<b>Restløbetid</b>	<b>Nedskrivning</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret</b>	<b>Tilgodehavende i alt 30. september 2017</b>
Direktion	10,05	3 mdr	0 mdr	0	621.249	0
					<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>						
Virksomhedskapital 1. oktober 2016					125.000	125.000
					<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>5. Overført resultat</b>						
Overført resultat 1. oktober 2016					2.637.021	2.721.674
Årets overførte overskud eller underskud					-1.196.266	-84.653
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret					971.249	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret					-971.249	0
					<b>1.440.755</b>	<b>2.637.021</b>

## Noter

---

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober 2016	250.000	250.000
Udloddet udbytte	-250.000	-250.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	<b><u>250.000</u></b>	<b><u>250.000</u></b>